

2020年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

2020年5月28日

上場会社名 株式会社シブ°レクス・ファイナンシャル・ホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 7176 URL http://www.simplex-f-holdings.com
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 水嶋 浩雅
 問合せ先責任者 (役職名) 管理部長 (氏名) 山岡 憲治 (TEL) 03(5208)5739
 定時株主総会開催予定日 2020年6月25日 配当支払開始予定日 ー
 発行者情報提出予定日 2020年6月25日
 決算補足説明資料作成の有無 : 無
 決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 2020年3月期の連結業績 (2019年4月1日~2020年3月31日)

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

	営業収益		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2020年3月期	6,741	22.3	2,257	73.1	2,240	63.2	1,672	55.5
2019年3月期	5,511	△45.4	1,304	△74.5	1,372	△73.1	1,075	△70.5

(注) 包括利益 2020年3月期 1,655百万円 (48.0%) 2019年3月期 1,118百万円 (△68.9%)

	1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	営業収益 営業利益率
	円 銭	円 銭	%	%	%
2020年3月期	262.93	—	27.0	27.3	33.5
2019年3月期	60.93	—	15.7	14.4	23.7

(参考) 持分法投資損益 2020年3月期 △0百万円 2019年3月期 1百万円

(注) 当社は、2019年9月10日の取締役会決議に基づき、2019年10月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。「1株当たり当期純利益」につきましては、当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算出しております。

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2020年3月期	8,138	5,731	70.4	2,729.44
2019年3月期	8,253	6,648	80.6	465.60

(参考) 自己資本 2020年3月期 5,731百万円 2019年3月期 6,648百万円

(注) 当社は、2019年9月10日の取締役会決議に基づき、2019年10月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。「1株当たり純資産」につきましては、当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算出しております。

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
2020年3月期	3,010	△174	△2,589	5,269
2019年3月期	△908	△87	△1,520	5,067

2. 配当の状況

	年間配当金			配当金総額 (合計)	配当性向 (連結)	純資産配当率 (連結)
	中間	期末	合計			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
2020年3月期	0.00	0.00	0.00	—	—	—
2019年3月期	0.00	0.00	0.00	—	—	—
2021年3月期(予想)	—	—	—		—	

3. 2021年3月期の連結業績予想（2020年4月1日～2021年3月31日）

当社グループの主たる事業である投資運用・顧問業は、業績が経済情勢や相場環境によって大きな影響を受ける状況にあるため将来の業績予想は難しいと認識しております。このため当社は、業績予想の記載は行っておりません。

また、同様の理由から、2021年3月期の配当予想額は未定であるため、記載していません。

※ 注記事項

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） : 無

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(3) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)	2020年3月期	2,100,000株	2019年3月期	14,280,000株
② 期末自己株式数	2020年3月期	—株	2019年3月期	—株
③ 期中平均株式数	2020年3月期	6,359,672株	2019年3月期	17,653,151株

(注) 当社は、2019年9月10日の取締役会決議に基づき、2019年10月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。期末発行済株式数、期末自己株式数及び期中平均株式数につきましては、当該株式分割が前連結会計年度の期首に行われたと仮定して算出しております。

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

当社は、上記「3. 2021年3月期の連結業績予想」に掲げた理由から、業績予想の記載は行っていません。

○添付資料の目次

1. 経営成績等の概況	2
(1) 当期の経営成績の概況	2
(2) 当期の財政状態の概況	2
(3) 当期のキャッシュ・フローの概況	2
(4) 今後の見通し	3
2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方	3
3. 連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 連結貸借対照表	4
(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書	6
(3) 連結株主資本等変動計算書	8
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書	9
(5) 連結財務諸表に関する注記事項	10
(継続企業の前提に関する注記)	10
(会計方針の変更)	10
(セグメント情報等)	10
(1株当たり情報)	11
(重要な後発事象)	12

1. 経営成績等の概況

(1) 当期の経営成績の概況

当社グループの当連結会計年度末における運用資産残高は7,317億円となりました。

運用資産残高に基づく基本報酬は前期比0.3%減の41億92百万円となりましたが、成功報酬（ファンドの業績によって計上する報酬）が前期比94.9%増の25億49百万円と大幅に増加したことにより、営業収益は前期比22.3%増の67億41百万円となりました。

営業費用及び一般管理費に関しては、前期比6.6%増の44億83百万円となりました。これは成功報酬の発生に連動する支払手数料や賞与等の支払を含む人件費が増加したこと等によるものです。

以上より、営業利益は前期比73.1%増の22億57百万円、経常利益は前期比63.2%増の22億40百万円、親会社に帰属する当期純利益は前期比55.5%増の16億72百万円となりました。

また、当社グループは投資運用・顧問業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 当期の財政状態の概況

① 資産、負債及び純資産の状況

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、前期末に比べ2億63百万円減少し、70億71百万円となりました。主な要因は、未収還付法人税等が7億45百万円減少したことによるものです。

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、前期末に比べ1億47百万円増加し、10億67百万円となりました。主な要因は、関係会社株式が1億58百万円増加したことによるものです。

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、前期末に比べ8億8百万円増加し、23億52百万円となりました。主な要因は、未払金が3億61百万円及び未払法人税等が4億6百万円増加したことによるものです。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、前期末に比べ7百万円減少し、54百万円となりました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、前期末に比べ9億16百万円減少し、57億31百万円となりました。これは、親会社株主に帰属する当期純利益により16億72百万円増加したほか、自己株式の取得により25億72百万円減少したことによるものです。

(3) 当期のキャッシュ・フローの概況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の残高は、前期末に比べ2億1百万円増加し、52億69百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動におけるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは30億10百万円の収入となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益22億13百万円が計上されたことのほか、法人税等の還付額及び還付加算金の受取による収入9億25百万円があったことによるものです。

(投資活動におけるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは1億74百万円の支出となりました。これは主に、関係会社株式の取得による支出1億58百万円があったことによるものです。

(財務活動におけるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは25億89百万円の支出となりました。これは主に、自己株式の取得による支出25億72百万円があったことによるものです。

(4) 今後の見通し

当社グループの主たる事業である投資運用・顧問業は、業績が経済情勢や相場環境によって大きな影響を受ける状況にあるため将来の業績予想は難しいと認識しております。このため当社は、業績予想の記載は行っておりません。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は、当面日本基準を採用することとしております。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	5,067,349	5,269,089
直販顧客分別金信託	100	100
前払費用	22,759	19,059
未収委託者報酬	1,123,596	1,445,681
未収運用受託報酬	20,621	44,223
未収還付法人税等	952,835	207,312
未収還付消費税等	96,067	—
その他	51,149	85,646
流動資産合計	7,334,478	7,071,112
固定資産		
有形固定資産		
建物付属設備（純額）	12,135	11,124
器具備品（純額）	5,102	12,487
使用権資産（純額）	—	16,690
有形固定資産合計	17,238	40,302
無形固定資産		
電話加入権	761	761
無形固定資産合計	761	761
投資その他の資産		
投資有価証券	791,913	755,267
関係会社株式	29,771	188,072
長期差入保証金	79,058	79,952
長期前払費用	670	2,939
繰延税金資産	0	—
投資その他の資産合計	901,413	1,026,231
固定資産合計	919,413	1,067,296
資産合計	8,253,892	8,138,408

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
預り金	83,505	73,498
未払金	1,427,756	1,788,801
未払費用	22,414	25,986
未払法人税等	—	406,991
未払消費税等	716	24,195
前受金	9,121	17,009
リース債務	—	15,699
流動負債合計	1,543,514	2,352,183
固定負債		
資産除去債務	24,654	24,894
リース債務	—	1,151
繰延税金負債	36,991	28,360
固定負債合計	61,645	54,407
負債合計	1,605,160	2,406,590
純資産の部		
株主資本		
資本金	370,000	370,000
利益剰余金	6,304,294	5,404,046
株主資本合計	6,674,294	5,774,046
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	22,168	19,832
為替換算調整勘定	△ 47,729	△ 62,060
その他の包括利益累計額合計	△ 25,561	△ 42,228
純資産合計	6,648,732	5,731,818
負債純資産合計	8,253,892	8,138,408

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書

① 連結損益計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	〔 自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日 〕	〔 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 〕
営業収益		
委託者報酬	5,358,846	6,510,604
運用受託報酬	152,479	230,906
営業収益合計	5,511,326	6,741,510
営業費用及び一般管理費	4,206,936	4,483,791
営業利益	1,304,389	2,257,719
営業外収益		
受取利息	38,049	22,784
為替差益	42,941	—
受取配当金	—	320
還付加算金	285	5,091
持分法による投資利益	1,586	—
その他	32	—
営業外収益合計	82,895	28,195
営業外費用		
支払利息	—	474
為替差損	—	44,147
投資有価証券償還損	14,087	—
持分法による投資損失	—	604
貸倒損失	—	52
その他	765	220
営業外費用合計	14,852	45,498
経常利益	1,372,432	2,240,416
特別損失		
固定資産除却損	—	806
投資有価証券評価損	—	26,561
特別損失合計	—	27,367
税金等調整前当期純利益	1,372,432	2,213,048
法人税、住民税及び事業税	273,255	549,137
法人税等調整額	23,485	△ 8,256
法人税等合計	296,740	540,880
当期純利益	1,075,692	1,672,168
非支配株主に帰属する当期純利益	—	—
親会社株主に帰属する当期純利益	1,075,692	1,672,168

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	〔自 2018年 4月 1日〕 〔至 2019年 3月 31日〕	〔自 2019年 4月 1日〕 〔至 2020年 3月 31日〕
当期純利益	1,075,692	1,672,168
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△ 14,837	△ 2,335
為替換算調整勘定	58,052	△ 14,330
その他の包括利益合計	43,214	△ 16,666
包括利益	1,118,907	1,655,501
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	1,118,907	1,655,501
非支配株主に係る包括利益	—	—

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	370,000	6,749,241	—	7,119,241
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	1,075,692	—	1,075,692
自己株式の取得	—	—	△ 1,520,640	△ 1,520,640
自己株式の消却	—	△ 1,520,640	1,520,640	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	—	—	—	—
当期変動額合計	—	△ 444,947	—	△ 444,947
当期末残高	370,000	6,304,294	—	6,674,294

	その他の包括利益累計額			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	その他の包括利益 累計額合計	
当期首残高	37,005	△ 105,782	△ 68,776	7,050,465
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	—	—	1,075,692
自己株式の取得	—	—	—	△ 1,520,640
自己株式の消却	—	—	—	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△ 14,837	58,052	43,214	43,214
当期変動額合計	△ 14,837	58,052	43,214	△ 401,732
当期末残高	22,168	△ 47,729	△ 25,561	6,648,732

当連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本			
	資本金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	370,000	6,304,294	—	6,674,294
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	1,672,168	—	1,672,168
自己株式の取得	—	—	△ 2,572,416	△ 2,572,416
自己株式の消却	—	△ 2,572,416	2,572,416	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	—	—	—	—
当期変動額合計	—	△ 900,247	—	△ 900,247
当期末残高	370,000	5,404,046	—	5,774,046

	その他の包括利益累計額			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	その他の包括利益 累計額合計	
当期首残高	22,168	△ 47,729	△ 25,561	6,648,732
当期変動額				
親会社株主に帰属する当期純利益	—	—	—	1,672,168
自己株式の取得	—	—	—	△ 2,572,416
自己株式の消却	—	—	—	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△ 2,335	△ 14,330	△ 16,666	△ 16,666
当期変動額合計	△ 2,335	△ 14,330	△ 16,666	△ 916,914
当期末残高	19,832	△ 62,060	△ 42,228	5,731,818

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	〔 自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日 〕	〔 自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日 〕
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,372,432	2,213,048
減価償却費	6,415	24,619
支払利息	—	474
固定資産除却損	—	806
受取利息及び受取配当金	△ 38,049	△ 23,104
還付加算金	△ 285	△ 5,091
為替差損益 (△は差益)	△ 83,488	43,206
投資有価証券償還損益 (△は償還益)	14,087	—
投資有価証券評価損益 (△は評価益)	—	26,561
持分法による投資損益 (△は投資利益)	△ 1,586	604
前払費用の増減額 (△は増加)	782	3,696
長期前払費用の増減額 (△は増加)	△ 481	△ 2,269
未収委託者報酬の増減額 (△は増加)	1,087,646	△ 329,707
未収運用受託報酬の増減額 (△は増加)	11,483	△ 23,602
未収還付法人税等 (外形) の増減額 (△は増加)	876	△ 876
未収還付消費税等の増減額 (△は増加)	△ 96,067	96,067
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 1,931	△ 34,490
預り金の増減額 (△は減少)	24,276	△ 10,006
未払金の増減額 (△は減少)	△ 1,037,619	364,218
未払費用の増減額 (△は減少)	1,078	3,597
前受金の増減額 (△は減少)	3,467	7,888
未払法人税等 (外形) の増減額 (△は減少)	△ 51,356	30,311
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△ 133,003	23,479
小計	1,078,676	2,409,430
利息及び配当金の受取額	34,722	19,864
法人税等の支払額	△ 2,250,774	△ 343,493
法人税等の還付額及び還付加算金の受取額	228,658	925,160
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 908,716	3,010,962
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の純増減額 (△は増加)	282,826	—
有形固定資産の取得による支出	△ 2,533	△ 14,813
投資有価証券の取得による支出	△ 405,534	△ 100
関係会社株式の取得による支出	—	△ 158,905
投資有価証券の売却及び償還による収入	40,595	—
長期差入保証金の差入による支出	△ 2,854	△ 3,171
長期差入保証金の返還による収入	399	2,225
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 87,101	△ 174,764
財務活動によるキャッシュ・フロー		
リース債務の返済による支出	—	△ 16,578
利息の支払額	—	△ 474
自己株式の取得による支出	△ 1,520,640	△ 2,572,416
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,520,640	△ 2,589,469
現金及び現金同等物に係る換算差額	73,975	△ 44,988
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△ 2,442,481	201,739
現金及び現金同等物の期首残高	7,509,831	5,067,349
現金及び現金同等物の期末残高	5,067,349	5,269,089

(5) 連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(会計方針の変更)

国際財務報告基準（IFRS）を適用している在外子会社は、当連結会計年度より、国際財務報告基準第16号「リース」（以下「IFRS第16号」という。）を適用しております。これにより、リースの借手は、原則としてすべてのリースを貸借対照表に資産及び負債として計上することとしました。IFRS第16号の適用については、経過措置として認められている、本基準の適用による累積的影響を適用開始日に認識する方法を採用しております。この結果、当連結会計期末の連結貸借対照表において有形固定資産の「使用权資産（純額）」として16,690千円、流動負債及び固定負債の「リース債務」としてそれぞれ15,699千円及び1,151千円が計上されております。なお、この変更による当連結会計年度の損益に与える影響額は軽微であります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループの報告セグメントは、「投資運用・顧問業」という単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

1. サービスごとの情報

(単位：千円)

	投資信託	投資一任	合計
外部顧客への営業収益	5,358,846	152,479	5,511,326

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位：千円)

日本	ケイマン諸島	その他	合計
3,068,617	2,315,186	127,522	5,511,326

(注) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益が10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. サービスごとの情報

(単位:千円)

	投資信託	投資一任	合計
外部顧客への営業収益	6,510,604	230,906	6,741,510

2. 地域ごとの情報

(1) 営業収益

(単位:千円)

日本	ケイマン諸島	その他	合計
2,583,217	3,945,878	212,414	6,741,510

(注) 営業収益は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位:千円)

日本	香港	合計
20,005	20,297	40,302

3. 主要な顧客ごとの情報

営業収益が10%以上を占める単一の外部顧客が無いため、記載しておりません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)		当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	
1株当たり純資産額	465円60銭	1株当たり純資産額	2,729円44銭
1株当たり当期純利益金額	60円93銭	1株当たり当期純利益金額	262円93銭
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。	

(注) 1. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

2. 当社は、2019年10月1日付で普通株式1株につき10株の割合で株式分割を実施しております。1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して算出してあります。

項目	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益	1,075,692千円	1,672,168千円
普通株主に帰属しない金額	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益	1,075,692千円	1,672,168千円
期中平均株式数	17,653,151株	6,359,672株

(重要な後発事象)

該当事項はありません。